

Zarządzenie Nr 89/2025
Burmistrza Miasta i Gminy Mordy
z dnia 23 maja 2025 r.

w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 66/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Mordy z dnia 24 kwietnia 2025 r. w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Miasta i Gminy Mordy za 2024 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 w związku z art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) oraz § 28, § 31 i § 34 ust. 4 litera 1) rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342 ze zm.),
zarządzam, co następuje:

§ 1.

1. W załączniku do Zarządzenia Nr 66/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Mordy z dnia 24 kwietnia 2025 r. w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Miasta i Gminy Mordy za 2024 rok „zmienia się:
 - 1) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych Miasta i Gminy Mordy,
 - 2) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych Miasta i Gminy Mordy,
 - 3) łączne zestawienia zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych Miasta i Gminy Mordy, pozostałe załączniki sprawozdań finansowych pozostają bez zmian”.

§ 2.

Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1. ust. 1 przekazuje się Radzie Miejskiej w Mordach.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz
Łukasz Albin Wawryniuk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Urząd Miasta i Gminy Mordy ul.Kilińskiego 9 08-140 MORDY		Wysłać bez pisma przewodniego 3F511B85D988240C
Numer identyfikacyjny REGON 711582457		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	52 234 040,93	66 354 536,52	A Fundusz	53 268 067,34	66 279 608,76
A.I Wartości niematerialne i prawne	11 900,00	140 125,24	A.I Fundusz jednostki	39 660 373,61	49 825 070,13
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	51 815 428,93	64 349 820,23	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	13 607 693,73	16 454 538,63
A.II.1 Środki trwałe	43 369 236,39	64 209 164,74	A.II.1 Zysk netto (+)	25 998 388,88	32 341 085,21
A.II.1.1 Grunty	3 116 683,13	3 111 516,04	A.II.2 Strata netto (-)	-12 390 695,15	-15 886 546,58
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	6 587,71	6 587,71	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 901 143,37	60 804 000,91	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	76 714,98	110 513,34	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	206 588,24	136 667,78	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	68 106,67	46 466,67	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 918 705,10	4 355 739,68
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 446 192,54	140 655,49	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 904 305,10	3 237 245,97
A.III Należności długoterminowe	12 600,00	1 070 479,05	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	253 414,10	350 811,10
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	394 112,00	794 112,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 689 409,99	1 720 607,07
A.IV.1 Akcje i udziały	394 112,00	794 112,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	125 887,48	156 737,04
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	678 967,10	821 423,86

Sylvia Maria Paryła
(główny księgowy)

BeSTia

2025-05-23
(rok, miesiąc, dzień)

3F511B85D988240C Korekta nr 1

Łukasz Albin Wawryniuk
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	52 517,68	71 025,31
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	52 485,80	53 227,33
B Aktywa obrotowe	3 952 731,51	4 280 811,92	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	13 238,96	14 655,95	D.II.8 Fundusze specjalne	51 622,95	63 414,26
B.I.1 Materiały	13 238,96	14 655,95	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	51 622,95	63 414,26
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	14 400,00	1 118 493,71
B.II Należności krótkoterminowe	3 664 115,06	3 975 801,92			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	23 764,53	37 401,38			
B.II.2 Należności od budżetów	1 010,93	5 545,77			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 639 339,60	3 932 854,77			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	81 805,81	96 737,50			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	81 805,81	96 737,50			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Sylvia Maria Paryła
(główny księgowy)

2025-05-23
(rok, miesiąc, dzień)

Łukasz Albin Wawryniuk
(kierownik jednostki)

BeSTia

3F511B85D988240C Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	193 571,68	193 616,55			
Suma aktywów	56 186 772,44	70 635 348,44	Suma pasywów	56 186 772,44	70 635 348,44

Sylwia Maria Paryła
(główny księgowy)

BeSTia

2025-05-23
(rok, miesiąc, dzień)

3F511B85D988240C Korekta nr 1

Łukasz Albin Wawryniuk
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu			
Uwagi do pozycji "Pasywa"			
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST	
D.II.5	Pozostałe zobowiązania	korekta wzajemnych wyłączeń; poprawne wyłączenie kwota	0,00

Sylwia Maria Paryła

(główny księgowy)

2025-05-23

(rok, miesiąc, dzień)

Łukasz Albin Wawryniuk

(kierownik jednostki)

BeSTia

3F511B85D988240C Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Urząd Miasta i Gminy Mordy ul.Kilińskiego 9 08-140 MORDY		Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 711582457		Wysłać bez pisma przewodniego C65EF529F7C41326 	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	41 563 205,59	48 085 240,19
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	17 474,72	7 985,53
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	928 114,17	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	40 617 616,70	48 077 254,66
B.	Koszty działalności operacyjnej	27 809 155,33	31 429 330,09
B.I.	Amortyzacja	2 617 570,16	3 241 265,23
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 551 045,73	1 899 552,71
B.III.	Usługi obce	5 489 234,16	4 544 645,28
B.IV.	Podatki i opłaty	103 626,83	82 854,81
B.V.	Wynagrodzenia	9 929 689,41	12 825 181,32
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 691 892,92	3 460 185,86
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 686 437,33	1 657 018,20
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	752 730,43	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 893 898,96	3 617 609,21
B.X.	Pozostałe obciążenia	93 029,40	101 017,47
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	13 754 050,26	16 655 910,10
D.	Pozostałe przychody operacyjne	111 945,25	140 479,86
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	41 500,00	63 878,37
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	70 445,25	76 601,49
E.	Pozostałe koszty operacyjne	46 726,84	44 138,39

Sylwia Maria Paryła główny księgowy	2025-05-23 rok, miesiąc, dzień	Łukasz Albin Wawryniuk kierownik jednostki
--	-----------------------------------	---

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	46 726,84	44 138,39
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	13 819 268,67	16 752 251,57
G.	Przychody finansowe	291 135,86	158 986,33
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	291 135,86	158 986,33
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	502 710,80	456 699,27
H.I.	Odsetki	502 710,80	456 699,27
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	13 607 693,73	16 454 538,63
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	13 607 693,73	16 454 538,63

Sylwia Maria Paryła
główny księgowy

2025-05-23
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Albin Wawryniuk
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi			
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST	
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	korekta wzajemnych wyłączeń; poprawne wyłączenie kwota	28754,73
B.II	Zużycie materiałów i energii	korekta wzajemnych wyłączeń; poprawne wyłączenie kwota	8 148,73
B.III	Usługi obce	korekta wzajemnych wyłączeń; poprawne wyłączenie kwota	0,00
B.V	Wynagrodzenia	korekta wzajemnych wyłączeń; poprawne wyłączenie kwota	0,00
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	korekta wzajemnych wyłączeń; poprawne wyłączenie kwota	0,00
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	korekta wzajemnych wyłączeń; poprawne wyłączenie kwota	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	korekta wzajemnych wyłączeń; poprawne wyłączenie kwota	20 606,00

Sylwia Maria Paryła
główny księgowy

2025-05-23
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Albin Wawryniuk
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Urząd Miasta i Gminy Mordy ul.Kilińskiego 9 08-140 MORDY		Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 711582457		Wysłać bez pisma przewodniego C38CC7E0313A8192 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2024 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	37 131 567,16	39 660 373,61
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	85 407 702,32	89 898 833,56
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	21 717 822,59	25 998 388,88
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	46 586 012,12	47 259 409,39
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	17 103 199,62	16 157 780,72
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	483 089,57
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	667,99	165,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	82 878 895,87	79 734 137,04
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	19 102 294,21	12 390 695,15
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	43 072 464,20	48 170 561,23
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	20 623 979,54	18 408 916,56
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	200,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	52 883,20	308 224,47
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	27 274,72	455 539,63
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	39 660 373,61	49 825 070,13

Sylvia Maria Paryła główny księgowy	2025-05-22 rok, miesiąc, dzień	Łukasz Albin Wawryniuk kierownik jednostki
--	-----------------------------------	---

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	13 607 693,73	16 454 538,63
III.1.	zysk netto (+)	25 998 388,88	32 341 085,21
III.2.	strata netto (-)	-12 390 695,15	-15 886 546,58
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	53 268 067,34	66 279 608,76

Sylvia Maria Paryła
główny księgowy

2025-05-22
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Albin Wawryniuk
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	korekta wzajemnych wyłączeń; poprawne wyłączenie kwota 28754,73
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	korekta wzajemnych wyłączeń; poprawne wyłączenie kwota 28754,73
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	korekta - wzajemne wyłączenie; poprawne wyłączenie 0,00 zł

Sylvia Maria Paryła
główny księgowy

2025-05-22
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Albin Wawryniuk
kierownik jednostki